

**เอกสารแนบ 5 : อื่น ๆ****สารประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ****ภาพรวมปี 2561**

ปริมาณผลปาล์มสดของไทยออกสู่ตลาดประมาณ 16.66 ล้านตัน สูงกว่าปีที่ผ่านมาร้อยละ 8.2 ปริมาณน้ำมันปาล์มดิบที่ผลิตได้ในปี 2562 สูงสุดเป็นประวัติการณ์ที่ 3 ล้านตัน (2561 : 2.8 ล้านตัน) ราคาน้ำมันปาล์มดิบเฉลี่ยในปี 2562 อยู่ที่ 18.23 บาท/กิโลกรัม (2561 : 19.57 บาท/กิโลกรัม) โดยระหว่างปี ราคาเฉลี่ยรายเดือนเคลื่อนไหวอยู่ในช่วง 14.76 – 29.75 บาท/กิโลกรัม

โดยในช่วง 9 เดือนแรก ปริมาณน้ำมันปาล์มดิบคงเหลือทั้งระบบอยู่ในระดับสูง ระดับราคาเฉลี่ยรายเดือนของน้ำมันปาล์มดิบอยู่ในระดับต่ำเพียง 16.72 บาท/กิโลกรัม อันมาจากความกังวลที่กดดันตลาดน้ำมันปาล์ม ได้แก่ ปริมาณน้ำมันปาล์มคงเหลือในระบบสะสมเป็นจำนวนมาก, กระแสการต่อต้านการใช้ไขมันปาล์มในประเทศกลุ่มสหภาพยุโรปและประเทศแถบตะวันตก, สหภาพยุโรปเก็บภาษีเพิ่มเติมกับสินค้าเชื้อเพลิงชีวภาพจากอินโดนีเซีย และความตึงเครียดทางด้านการค้าระหว่างสหรัฐฯและจีน และการปรับขึ้นภาษีนำเข้าน้ำมันปาล์มของอินเดีย

อย่างไรก็ตาม ราคาไขมันปาล์มดิบในประเทศเริ่มปรับตัวสูงขึ้นในช่วงกลางเดือนตุลาคมเป็นต้นมา สอดคล้องกับราคาน้ำมันปาล์มดิบในตลาดโลก สาเหตุมาจากหลายปัจจัย ได้แก่ จากข่าวการประกาศใช้ปี 20 และปี 30 ในประเทศมาเลเซียและอินโดนีเซีย ตามลำดับ ส่วนปัจจัยภายในประเทศ ได้แก่ การประกาศรับซื้อน้ำมันปาล์มดิบมาใช้ผลิตกระแสไฟฟ้าของการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย การบังคับใช้ไบโอดีเซล บี 10 เป็นน้ำมันดีเซลหมุนเร็วเกรดพื้นฐานในประเทศไทย ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 โดยกำหนดให้น้ำมัน บี 7 และบี 20 เป็นทางเลือก ซึ่งมาตรการต่างๆ เหล่านี้สามารถรักษาระดับราคาน้ำมันปาล์มดิบให้มีเสถียรภาพมากขึ้น

จากการที่ราคาขายเฉลี่ยของน้ำมันปาล์มดิบและน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบในปี 2562 ทรงตัวอยู่ในระดับต่ำ เทียบได้กับราคาเมื่อ 14 ปีที่แล้ว ในขณะที่บริษัทยังต้องซื้อผลปาล์มสดจากภายนอกในสัดส่วนสูงเนื่องจากมีพื้นที่สัมปทานที่หมดอายุ และได้รับการต่ออายุออกไปเพียงแค่ครั้งหนึ่งของพื้นที่ที่ทำประโยชน์เดิม รวมถึงการปลูกปาล์มทดแทนในพื้นที่สัมปทานที่ได้รับการต่ออายุแล้ว ผลผลิตต่อไร่ของต้นปาล์มที่ปลูกใหม่ที่เริ่มเก็บเกี่ยวได้แล้ว ยังคงอยู่ในระดับต่ำ ซึ่งต้องใช้เวลาก่อประมาณ 2 ปี จึงจะได้ผลผลิตในอัตราปกติ ทำให้ผลประกอบการในปีที่ผ่านมาได้รับผลกระทบ อย่างไรก็ตาม เพื่อสร้างความแข็งแกร่งให้กับผลการดำเนินงาน บริษัทจึงได้มีการกำหนดทิศทางกลยุทธ์ในระดับองค์กร โดยมุ่งเน้นการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน และเพื่อให้บรรลุจุดมุ่งหมาย บริษัทได้มีการสำรวจพื้นที่ปลูกปาล์มใหม่ๆ รวมถึงการควบคุมดูแลพื้นที่ปลูกปาล์มของบริษัทเพื่อให้ได้ผลผลิตต่อไร่ที่สูงขึ้น รวมถึงการปลูกพืชประเภทอื่นเพิ่มเติมนอกเหนือจากปาล์มน้ำมัน

**ผลการดำเนินงาน**

โดยภาพรวม บริษัทมีผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวมทั้งปีลดลงจากปีที่ผ่านมา โดยมีผลขาดทุนสุทธิ 3.6 ล้านบาท (2561 : กำไรสุทธิ 14.0 ล้านบาท) ซึ่งได้รับผลกระทบจากราคาขายเฉลี่ยของน้ำมันปาล์มดิบและน้ำมันเมล็ดในปาล์มที่ปรับลดลงร้อยละ 6.8 และ 32.5 ตามลำดับ ด้านปริมาณการขายน้ำมันปาล์มดิบลดลงร้อยละ 3 ในขณะที่ปริมาณการขายน้ำมันเมล็ดในปาล์มเพิ่มขึ้นร้อยละ 15.0 ส่งผลให้บริษัทมีรายได้จากการขายลดลงเหลือ 545.8 ล้านบาท (2561 : 628.6 ล้านบาท) หรือลดลงคิดเป็นร้อยละ 13.2

ในเดือนกรกฎาคม 2561 อัยการจังหวัดกระบี่ได้ยื่นคำฟ้องต่อศาลว่าบริษัทเข้าใช้ประโยชน์ในที่ดิน 4,376 ไร่ ซึ่งกำหนดเป็นเขตปฏิรูปที่ดิน และขอให้ศาลสั่งให้ออกจากที่ดินดังกล่าว เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2562 ศาลจังหวัดกระบี่ได้พิพากษายกฟ้อง แต่มีคำสั่งให้บริษัทส่งมอบพื้นที่แปลงดังกล่าว และต่อมาเมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2562 บริษัทได้ยื่นอุทธรณ์คำพิพากษาศาลชั้นต้นต่อศาลอุทธรณ์ ปัจจุบันคดีอยู่ในระหว่างการพิจารณาของศาลอุทธรณ์ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ตั้งสำรองเป็นจำนวนเงิน 28.5 ล้านบาท จากมูลค่าความเสียหายทั้งหมดจากมูลค่าต้นทุนของที่ดินและสวนปาล์ม เป็นที่เรียบร้อยแล้วในปี 2561

ในส่วนของพื้นที่อีกแปลง สำนักงานการปฏิรูปที่ดินจังหวัดกระบี่มีคำสั่งให้บริษัทออกจากที่ดินแปลงหมายเลขที่ 601 เนื้อที่ประมาณ 973 ไร่ ตั้งอยู่ตำบลกระบี่น้อย อำเภอเมือง จังหวัดกระบี่ ซึ่งถูกกำหนดให้เป็นพื้นที่เป้าหมายตามประกาศคำสั่งหัวหน้าคณะรักษาความสงบแห่งชาติ ที่ 36/2559 และบริษัทได้ดำเนินการส่งคืนพื้นที่ดังกล่าวให้สำนักงานการปฏิรูปที่ดินจังหวัดกระบี่เรียบร้อยแล้ว ซึ่งกรณีดังกล่าวมีผลให้บริษัทจะต้องรับซื้อผลปาล์มสดจากบุคคลภายนอกเพื่อทดแทนผลปาล์มสดที่ขาดไปจากพื้นที่ดังกล่าวส่งผลให้ต้นทุนวัตถุดิบสูงขึ้น และต้องตัดจำหน่ายสินทรัพย์ คิดเป็นมูลค่าทางบัญชีประมาณ 8 ล้านบาท

ทั้ง 2 กรณีดังกล่าวไม่ได้ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อผลประกอบการของบริษัท

### การลงทุน

ในปี 2562 บริษัทไม่มีการลงทุนในโครงการใดที่มีนัยสำคัญ ซึ่งยังคงเน้นไปในเรื่องของ การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต การเก็บเกี่ยว การบำรุงรักษาต้นปาล์ม การควบคุมค่าขนส่ง และการซ่อมบำรุงเป็นหลัก

ปาล์มน้ำมันที่ได้ดำเนินการปลูกทดแทนในปี 2558 บนพื้นที่ 1,246 ไร่ ได้เริ่มให้ผลผลิตได้ในปี 2561 แม้ว่าจะยังมีผลผลิตไม่มากนัก แต่อัตราผลผลิตต่อไร่จะค่อยๆ เพิ่มขึ้นจนเข้าสู่ภาวะปกติในอีก 2 ปีข้างหน้า ในส่วนของพื้นที่ที่มีการปลูกปาล์มทดแทนในปี 2559 เริ่มเก็บเกี่ยวผลผลิตได้ในกลางปี 2562

ตามที่บริษัทมีแผนจะดำเนินการปลูกปาล์มทดแทนจำนวน 1,434 ไร่ ในปี 2563 นั้น เนื่องจากผลผลิตต่อไร่ยังอยู่ในอัตราสูง บริษัทจึงพิจารณาเลื่อนแผนปลูกปาล์มทดแทนออกไปจำนวน 1,291 ไร่ โดยไม่มีกำหนด ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับสภาพต้นปาล์มและผลผลิตต่อไร่ ส่วนจำนวนที่เหลืออีก 143 ไร่ เนื่องจากสภาพต้นปาล์มได้เสื่อมโทรมลง อีกทั้งผลผลิตก็เริ่มลดลง ดังนั้น เมื่อปลายปีที่ผ่านมา บริษัทจึงได้ทำการปลูกปาล์มใหม่ทดแทนปาล์มเดิม ซึ่งจะทำให้บริษัทสามารถเก็บเกี่ยวผลปาล์มจากต้นปาล์มเดิมได้อีกประมาณ 2 ปี ก่อนที่จะมีการโค่นต้นปาล์มเก่าทิ้ง เพื่อให้ต้นปาล์มใหม่ได้เติบโต

### การเติบโตอย่างยั่งยืน และความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทยังคงมุ่งมั่นในการปฏิบัติงานภายใต้การกำกับดูแลองค์กรที่ดี ควบคู่กับการปฏิบัติตามมาตรฐานการผลิตปาล์มน้ำมัน และน้ำมันปาล์มอย่างยั่งยืน (RSPO) โดยดำเนินงานด้วยสำนึกความรับผิดชอบต่อผลกระทบด้านต่างๆ ทั้งสิ่งแวดล้อม สังคมและชุมชนจากการประกอบกิจการขององค์กร อีกทั้งยังคงยึดหลักการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ เคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชน ปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียรวมทั้งมีความมุ่งมั่นพัฒนาปรับปรุง เพื่อสร้างรากฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมช่วยเหลือชุมชนและสังคมในบริเวณใกล้เคียงอย่างต่อเนื่องและเป็นรูปธรรม โดยในปีนี้ บริษัทมีการนำทะเลลายปาล์มส่งให้เกษตรกรเพื่อใช้ในการเพาะเลี้ยงเห็ด เพื่อส่งเสริมรายได้ให้เกษตรกร ในชุมชนอย่างยั่งยืน การส่งมอบทะเลลายปาล์มให้หน่วยงานต่างๆ และประชาชนใกล้เคียงเพื่อใช้ทำปุ๋ยอินทรีย์ลด ต้นทุนในการทำเกษตรได้อีกทาง ซึ่งถือเป็นการสร้างสัมพันธภาพที่ดีระหว่างโรงงานกับชุมชนโดยรอบภายใต้ ปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง

#### ด้านทรัพยากรมนุษย์และวัฒนธรรมองค์กร

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของทรัพยากรบุคคลซึ่งถือเป็นสินทรัพย์ที่มีส่วนสำคัญต่อความสำเร็จและการเติบโต ในระยะยาวขององค์กร โดยมุ่งมั่นไปยังเป้าหมายที่จะรักษาพนักงานที่มีศักยภาพ มีจริยธรรมการทำงานที่เป็นมืออาชีพ และลดอัตราการหมุนเวียนของพนักงาน

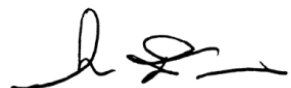
ในรอบปีที่ผ่านมา การส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพของบุคลากรยังคงดำเนินไปอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ เพื่อการ ปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักกฎหมายแห่งท้องถิ่น ระบบมาตรฐาน ข้อกำหนดของลูกค้า และข้อกำหนดของกฎหมาย นอกเหนือจากนี้ยังเป็นการปรับเปลี่ยนกระบวนการและขั้นตอนในการทำงานให้มีความคล่องตัว เพื่อตอบสนองต่อ ธุรกิจที่เปลี่ยนแปลง และมีการแข่งขันที่เพิ่มสูงขึ้น

การนำจรรยาบรรณทางธุรกิจไปสู่การปฏิบัติ ซึ่งได้รับการส่งเสริมสนับสนุนจากผู้บริหารด้วยดี ส่งผลให้ปี 2562 เป็นอีกปีแห่งความภูมิใจที่บริษัทได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์ และสวัสดิการแรงงาน ต่อเนื่องเป็นปีที่สอง

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ใคร่ถือโอกาสนี้ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้า และคู่ค้า ที่ ให้ความไว้วางใจ และให้การสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีตลอดมา



นายธีระ วิภูชนิน  
ประธานกรรมการ



นางสาวอัญชลี สืบจันทศิริ  
รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณางบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และข้อมูลที่ปรากฏในรายงานประจำปี แล้ว เห็นว่างบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินและเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบการควบคุมภายใน รวมถึงกระบวนการต่างๆ ให้มีการจัดทำอย่างถูกต้องตามมาตรฐานทางบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส

ในการดำเนินงานของบริษัทในรอบปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้ว เห็นว่าคณะกรรมการตลอดจนผู้บริหาร มีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้บรรลุเป้าหมายขององค์กรได้ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการดำเนินงานภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่ดี มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม มีระบบสารสนเทศการสื่อสารข้อมูลสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการที่มีประสิทธิภาพ โดยไม่พบการละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับต่างๆ ที่เป็นสาระสำคัญซึ่งบริษัทต้องพึงปฏิบัติ กล่าวคือ ระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) แล้ว



นายธีระ วิภูษิน  
ประธานกรรมการ



นางสาวอัญชลี สืบจันทร์ศิริ  
รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

## รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ดังต่อไปนี้

นายธีระ วิภูษิน	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
นายเสียม สันทัด	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
นายวสิน บัณฑิตเกียรติ	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
นางสาวโสเมรักษ์ กระจ่างสด	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตการปฏิบัติงาน หน้าที่ และความรับผิดชอบตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ โดยบริษัทมีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทั้งสิ้น 4 ครั้ง สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. อนุมัติงบการเงินรายไตรมาสและสอบทานงบการเงินประจำปี ซึ่งรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินของบริษัท เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณารับทราบว่างบการเงินได้แสดงฐานะการเงินของบริษัทเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอ ถูกต้อง และครบถ้วน ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

2. พิจารณารายงานผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน ในเรื่องระบบการควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัท ซึ่งได้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบประจำปี และนำเสนอต่อฝ่ายบริหาร เพื่อพิจารณาปรับปรุงและแก้ไขตามความเหมาะสม โดยในปี 2562 สรุปได้ว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในในส่วนสำคัญและระบบบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล มีการกำกับดูแลกิจการที่มีความโปร่งใส ไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

3. ประชุมร่วมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อให้ข้อเสนอแนะที่มีประโยชน์ต่อการบริหารงาน โดยฝ่ายบริหารได้ทำการปรับปรุงแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะอย่างเหมาะสม ทำให้การทำงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

นอกจากนี้ ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบยังได้มีการประชุมกับผู้สอบบัญชีภายนอก โดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วมประชุมด้วยจำนวน 1 ครั้ง ซึ่งผู้บริหารมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้สอบบัญชีภายนอกอย่างครบถ้วน และไม่พบข้อบกพร่องใดๆ

4. ประชุมร่วมกับผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีภายนอกในประเด็นมาตรฐานการบัญชีฉบับใหม่ที่จะมีผลบังคับใช้ และการเตรียมความพร้อมของบริษัท

5. พิจารณาแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี 2562

6. พิจารณาลักษณะการสำรวจและแนวทางการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย ซึ่งสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ปรับปรุงเพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของ ASEAN CG Scorecard

7. รายงานผลการประชุมและผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัท

8. นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เพื่อแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับปี 2563 ต่อไป พร้อมกับเสนอค่าสอบบัญชีสำหรับปี 2563

9. พิจารณาแบบประเมินตนเองเรื่องการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Government Self Assessment) เพื่อเป็นเครื่องมือให้บริษัทใช้เป็นการภายในในการพัฒนาระบบการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ผู้บริหารของบริษัทได้ปฏิบัติงานภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่ดี ไม่พบว่าการละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับต่างๆ ซึ่งบริษัทต้องพึงปฏิบัติ



นายธีระ วิภูชนิน

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

20 กุมภาพันธ์ 2563